

eConsoliTaxご利用企業
ご担当者 各位

株式会社TKC

新型コロナウイルス感染症の影響による 申告期限の延長手続をeConsoliTax（e-TAX連結納税）で行う手順のご案内

国税の期限内申告・納付が困難な場合は、所轄税務署へ申請することで、期限延長の個別指定を受けることができます。この申請は、申告・納付ができないやむを得ない理由がやんだ後概ね1カ月以内の間に行うこととされており、当初の申告期限前・後にかかわらず申請できます。

国税庁では、新型コロナウイルス感染症の影響を受けた場合の期限延長の申請方法を、本来の手続（申請書の提出）に代えて、当初の申告等の期限以降に提出する申告書などに、「新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請」と付記して提出する方法に簡素化して対応しています。（<https://www.nta.go.jp/taxes/shiraberu/kansensho/pdf/0020004-044.pdf>）

については、eConsoliTax（e-TAX連結納税）での付記事項の入力手順をご案内します。

1. 申告納付期限延長の入力手順

(1) 電子申告する場合

- ① 連結親法人で、e-TAX連結納税を起動します。
- ② e-TAX連結納税の「312. 電子申告データの作成(完成)」を選択します。
- ③ 「連結法人税等」タブの「第三者作成書類等のPDF添付・別途送付の確認・入力」で、「添付書類名」欄に「新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請」と入力し、「郵送等」にチェックを付けます。
- ④ これにより、国税庁HPで案内されている「電子申告及び申請・届出による添付書類の送付書」の「添付書類名」欄に国税庁指定の文言を入力した電子申告ができます。

行	添付書類名	PDF添付	郵送等
1	別表10(10)	☒ 選択	☒ 別表10(10).pdf
2	教育訓練等のための費用の明細を記載した書類[千円]	☐ 選択	☐
3	教育訓練等のための費用の明細を記載した書類[株式会社]	☐ 選択	☐
4	教育訓練等のための費用の明細を記載した書類[水産]	☐ 選択	☐
5	新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請	☐ 選択	☒
6		☐ 選択	☐
7		☐ 選択	☐
8		☐ 選択	☐
9		☐ 選択	☐
10		☐ 選択	☐
11		☐ 選択	☐
12		☐ 選択	☐
13		☐ 選択	☐
14		☐ 選択	☐
15		☐ 選択	☐
16		☐ 選択	☐
17		☐ 選択	☐

※「新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請」と入力した行が、郵送等のチェックのある書類の上から13行目以内となるよう入力してください。

なお、「郵送等」にチェックを付けるのは、送付書の「添付書類名」欄に上記の入力内容を表示するための操作です。期限延長の申請は、電子申告データを送信するだけで行えますので、申請書などの書類を郵送する必要はありません。

1) e-TAX連結納税は、郵送等のチェックのある添付書類名を、上から順に国税庁HPで案内されている「電子申告及び申請・届出による添付書類の送付書」の「添付書類名」欄にセットします。

2) しかし、「国税e-Taxソフト仕様」では、当該「添付書類名」欄は最大13行までとされており、14行を超える書類は「他○書類」とセットとしています。

3) そのため、「新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請」と入力した行が、郵送等のチェックのある書類の上から13行目以内となるよう入力してください。

(2) 書面提出する場合

①eConsoliTaxで、連結親法人の「404. 連結法人R Pの一括確認(修正)」を選択します。

②「入力する別表の種類を選択」画面で、先頭行の「別表1の2の鑑部、同族会社関連の別表、当期純利益・租税公課の納付状況等・連結個別利益積立金額等」を選択後、画面左の処理メニューで「1の2:法人税額の計算基礎(必須)」を選択します。

③「1の2・2: 法人税額の計算基礎(必須)」画面の「法人税額計算基礎(親法人)」タブの「申告書上段の内容」欄に「新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請」と入力します。

※「申告書上段の内容」欄には、直接入力の場合、半角英数しか入力できません。

そのため、お手数ですが、「メモ帳」等に「新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請」と入力し、コピー&ペーストしてください。

④これにより、申告書の余白に国税庁指定の文言を印刷できます。申告書を印刷後、提出します。

(次頁へ続く)

(R01) 楽税Xメニュー

令和元年度連結納税システム eConsoliTax「2020年04月版」

【地方税率マスター：令和2年4月9日版】

1. 連結納税マスターの登録
2. 前年度申告書からの繰越金額の確認と当期申告書・連絡合併等の引継ぎの入力
3. 連結法人税RPの期中入力
4. 連結法人税RPの入力と確認
5. 地方税RPの入力と確認
6. 税効果計算(eTaxEff)の入力
7. 連結法人税と地方税の全件計算と申告書等の印刷
8. 地方税の納付書の作成

親 法 人 名：千代田製造株式会社
連結事業年度：平成31年4月1日～令和2年3月31日
処 理 区 分：確定申告

4. 連結法人税RPの入力と確認

0000000001：千代田製造株式会社
【連結法人税RPの入力】

401. 当期純利益・租税公課の納付状況等の入力
当期純利益・租税公課の納付状況等の内容を入力します。
当内容で別表4の2付表・5の2(2)付表等の別表調理を行います。

402. 別表4の2付表へ自動転記される内容の入力

403. 別表4の2付表と別表5の2(1)付表
直接申告調整する内容の入力

404. 連結法人税RPの一括確認(修正)

※ 必須の連結法人税RPの入力例は、
【連結法人税の仮計算】

405. 連結法人税の仮計算

406. 法人税申告書計算表の印刷

407. 連結納税申告書等の印刷

連結法人税RPの入力完了
(確定)

入力する別表の種類を選択

選択	別 表 番 号	別 表 の 種 類
☒	別表1の2等 別表2と別表3の2付 別表4の2付・別表5の2(1)付	別表10の2の振替、同族会社関連の別表 当期純利益・租税公課の納付状況等・連結個別利益積立金額等
☐	別表6の2(1)・別表6の2(2)の2 別表8(2)・別表8(2)	保有有価証券・外国子会社からの配当関連の別表
☐	別表11(1)・別表11(1)の2	貸倒引当金関連の別表
☐	別表6の2(2)～6(5)	外国税額控除(限度額)の計算基礎・納付外国税額の別表
☐	別表17の2(1)～17(4)	特定外国子会社等・国外関連者の別表
☐	別表16(1)～16(9)・特別償却の付表	減価償却関連の別表
☐	災害関連	災害損失欠損金に係る法人税額の繰戻し還付 仮決算の中間申告による所得税額の還付
☐	その他の別表	文除費、寄付金、特別税額控除、圧縮記憶関連の別表、 適用税額明細書(未対応別表分)など

※ 当メニューで表示する法人税RPは、メニュー「107. 連結納税グループで作成する法人税別表」で設定します。

♥ 入力する別表種類を選択してください(すべて選択する場合は、[F6全選択]ボタンを押してください。)

F1 前項目 F4選択終了 F6 全選択 F7 全解除 F8 キャンセル



(R01) 令和元年度連結納税システム(eConsoliTax) [2020年04月版] (体験版)

ファミ(E) ツール(T) ヘルプ(H)

連結先から 前期繰越金額 RP期中入力 連結RP入力 地方RP入力 税効果計算 連結計算 納付書

連結事業年度: 平成31年4月1日～令和2年3月31日
ユーザ: ect0001 処理区分: 確定申告

(R01) 処理メニュー

(R01) 102: 法人税額の計算基礎(必須)

7244(F) 表示(V) ツール(T) ラインドウ(W) ヘルプ(H)

0000000001：千代田製造株式会社
【令和1年度】

法人税額計算基礎(親法人) 個別繰越届出1/2(各法人) 個別繰越届出2/2(各法人) 欠損金繰戻還付 (修正申告) 申告前金額

1. 連結法人税額の計算基礎を入力してください。

法人区分	普通法人等	申告区分	確定申告	所管	業種目	概況書	要否	別表等
連結親法人整理番号	12345678	連結グループ整理番号	7854321	売上金額	(個別繰越届出の届出書の計算基礎から自動計算)			
翌年以降送付要否	☐ 要 ☒ 否	税理士法第30条の書面提出	☐ 有 ☒ 無	税理士法第33条の2の書面提出	☐ 有 ☒ 無			
留保金課税不適用の特例(旧措法88条の109)	解説 非該当							
連結事業年度(連結親法人事業年度)	平成31年4月1日～令和2年3月31日							
貸借対照表	☒ 添付する ☐ 添付しない	個別繰越届出に関する書類		☒ 添付する ☐ 添付しない				
損益計算書	☒ 添付する ☐ 添付しない	事業概況書		☒ 添付する ☐ 添付しない				
株主(社員)資本等変動計算書 又は損益金処分表	☒ 添付する ☐ 添付しない	組織再編成に係る契約書等の写し		☒ 添付する ☐ 添付しない				
勘定科目内訳説明書	☒ 添付する ☐ 添付しない	組織再編成に係る移動資産等の 明細書		☒ 添付する ☐ 添付しない				

※ 留保金課税(不適用を含む)データの詳細入力は、連結法人税RP「3の2付：連結特定同族会社の留保金課税」で行います。

2. 還付を受けようとする金融機関の印刷条件を選択してください。

還付金融機関の印刷の条件 ☒ 「この申告による還付金額」欄に金額がある場合に印刷する ☐ 常に印刷する

3. 申告書欄外のプレプリント項目を入力してください。

申告書上段の内容 新型コロナウイルスによる申告・納付期限延長申請

申告書下段の内容

仮計算 F1 前項目 F4入力終了 F8 右タブ F10処理メニュー

以上